



รายงานผล
ตามแผนบริหารความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

โดย

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง
อำเภอภูเพียง จังหวัดน่าน

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และประเมินการปฏิบัติงานตามตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่าปัจจุบันมีความเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงและต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด ดังนั้น คณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่านาวมีระบบบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร สามารถลดมูลเหตุของโอกาสหรือลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุมได้และตรวจสอบได้

๒. เพื่อให้การบริหารงานและการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุตามเป้าหมาย ยุทธศาสตร์ และวิสัยทัศน์

๓. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง

๔. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้เสียขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว มีความเชื่อมั่นในศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว แม้ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบจนทำให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านาวชะงัก

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ ความเข้าใจ เรื่องการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ และพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๔. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กรและการบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยง จะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหา อุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคคลภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหาร ในการบริหารงานและตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยง ทำให้รูปแบบการตัดสินใจระดับการปฏิบัติงานขององค์กร มีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกมาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. คำนิยาม

๕.๑ ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสีย สามารถแบ่งได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

(๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสีย

(๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือนโยบาย

(๓) ผลกระทบของความเสีย คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๕.๒ การบริหารความเสีย (Risk Management)

การบริหารความเสีย หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสียลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๕.๓ ระบบบริหารความเสีย (Risk Management System)

ระบบบริหารความเสีย หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสีย และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสียจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว

๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

๑.๑ ที่ตั้งของหมู่บ้านหรือชุมชนหรือตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว เดิมได้ยกฐานะมาจากสภาตำบลท่านาว จัดตั้งขึ้นเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล ตามประกาศของกระทรวงมหาดไทยในรูปแบบการปกครองส่วนท้องถิ่นรูปแบบใหม่ เมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๔๐ ตั้งอยู่เลขที่ ๑๗๓ หมู่ที่ ๒ ตำบลท่านาว อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดน่าน มีระยะห่างจากที่ตั้งที่ว่าการอำเภอกุสุมาลย์ประมาณ ๔ กิโลเมตร

๑.๒ ลักษณะภูมิประเทศ

ตำบลท่านาวมีภูมิประเทศทางกายภาพเป็นที่ราบลุ่มของริมฝั่งแม่น้ำน่านขนานเป็นแนวยาว ซึ่งเป็นแม่น้ำสายสำคัญของจังหวัดน่านมีเนื้อที่ทั้งหมดทั้งตำบล ๓๔.๔๖ ตารางกิโลเมตร ๒๑,๕๓๗ ไร่ มีอาณาเขตติดต่อกับพื้นที่ต่าง ๆ ดังนี้

ทิศเหนือ มีอาณาเขตบริเวณติดต่อกับตำบลม่วงตึ๊ด อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดน่าน

ทิศใต้ มีอาณาเขตบริเวณติดต่อกับตำบลนาบึง อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดน่าน

ทิศตะวันออก มีอาณาเขตบริเวณติดต่อกับตำบลน้ำแค้น อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดน่าน

ทิศตะวันตก มีอาณาเขตบริเวณติดต่อกับแม่น้ำน่าน อำเภอเมือง จังหวัดน่าน

๑.๓ เขตการปกครอง

จำนวนหมู่บ้านในเขตการปกครองขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว ทั้งหมู่บ้าน ๗ หมู่ ได้แก่หมู่ที่ ๑ - ๗ มีทั้งหมด ๑,๒๑๕ หลังคาเรือน ประกอบด้วย

หมู่ที่ ๑ บ้านกอก	จำนวน	๑๗๘ หลังคาเรือน
หมู่ที่ ๒ บ้านท่านาว	จำนวน	๒๗๑ หลังคาเรือน
หมู่ที่ ๓ บ้านหัวนา	จำนวน	๑๘๑ หลังคาเรือน
หมู่ที่ ๔ บ้านหนองรัง	จำนวน	๒๑๘ หลังคาเรือน
หมู่ที่ ๕ บ้านนาข่อย	จำนวน	๑๕๒ หลังคาเรือน
หมู่ที่ ๖ บ้านหนองแดง	จำนวน	๘๗ หลังคาเรือน
หมู่ที่ ๗ บ้านแซ่พลา	จำนวน	๑๒๘ หลังคาเรือน

๑.๔ ข้อมูลประชากร

ประชากร ทั้งสิ้น ๓,๒๒๖ คนแยกเป็นชาย ๑,๕๓๓ คนหญิง ๑,๖๙๓ คนมีความหนาแน่นเฉลี่ย ๙๓.๖๒ คน / ตารางกิโลเมตร แยกตามหมู่บ้านได้ดังนี้

หมู่บ้าน	หมู่ที่	จำนวนประชากร(คน)		
		ชาย	หญิง	รวม
กอก	๑	๒๑๗	๒๘๗	๕๐๔
ท่านาว	๒	๓๑๔	๓๒๐	๖๓๔
หัวนา	๓	๒๕๔	๓๑๐	๕๖๔
หนองรัง	๔	๒๖๔	๒๗๓	๕๓๗
นาข่อย	๕	๑๘๓	๑๙๗	๓๘๐
หนองแดง	๖	๑๒๙	๑๑๕	๒๔๔
แซ่พลา	๗	๑๗๒	๑๙๑	๓๖๓

๒. วิสัยทัศน์องค์การบริหารส่วนตำบลท่าว้าว

“สร้างสังคมให้น่าอยู่ ควบคู่ศีลธรรมภูมิปัญญา
พัฒนาเศรษฐกิจและการศึกษา ยึดมั่นธรรมาภิบาล”

๓. ยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : การพัฒนาคนตลอดชีวิต

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : การพัฒนาเศรษฐกิจให้เจริญรุ่งเรือง

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : การพัฒนาบ้านเมืองให้ปลอดภัยและน่าอยู่

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : การพัฒนาด้านคุณธรรม เชิดชูวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ : การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วม
ทางการเมืองการปกครอง

๔. เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย/กลยุทธ์

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาคนตลอดชีวิต

พันธกิจ : พัฒนาคนและสังคมอย่างมีคุณภาพให้ปลอดภัยและน่าอยู่

เป้าประสงค์ : ประชาชนได้รับการพัฒนาตลอดชีพ มีการส่งเสริมด้านการศึกษาและสาธารณสุขให้ประชาชนรู้จัก
นำมาใช้ในชีวิตประจำวัน ประชาชนมีสุขภาพที่ดีขึ้น

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจให้เจริญรุ่งเรือง

พันธกิจ : พัฒนาเศรษฐกิจให้มั่นคงและยั่งยืน

เป้าประสงค์ : ส่งเสริมด้านเศรษฐกิจให้ประชาชน แก้ไขปัญหาความยากจน สนับสนุนและพัฒนาการ
เกษตรที่ยั่งยืน มีสาธารณูปโภคและสาธารณูปการที่ครอบคลุมทั่วถึง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาบ้านเมืองให้ปลอดภัยและน่าอยู่

พันธกิจ : พัฒนาคนและสังคมอย่างมีคุณภาพให้ปลอดภัยและน่าอยู่

เป้าประสงค์ : สร้างสังคมให้ปลอดภัยและน่าอยู่ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้คงไว้สอดคล้อง
กับวิถีการดำรงชีวิตของคนในชุมชน

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณธรรม เชิดชูวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

พันธกิจ : ปลูกฝังจิตสำนึกด้านคุณธรรม เชิดชูวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

เป้าประสงค์ : พัฒนาสังคมให้มีคุณธรรม จริยธรรม อนุรักษ์และสืบสานประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

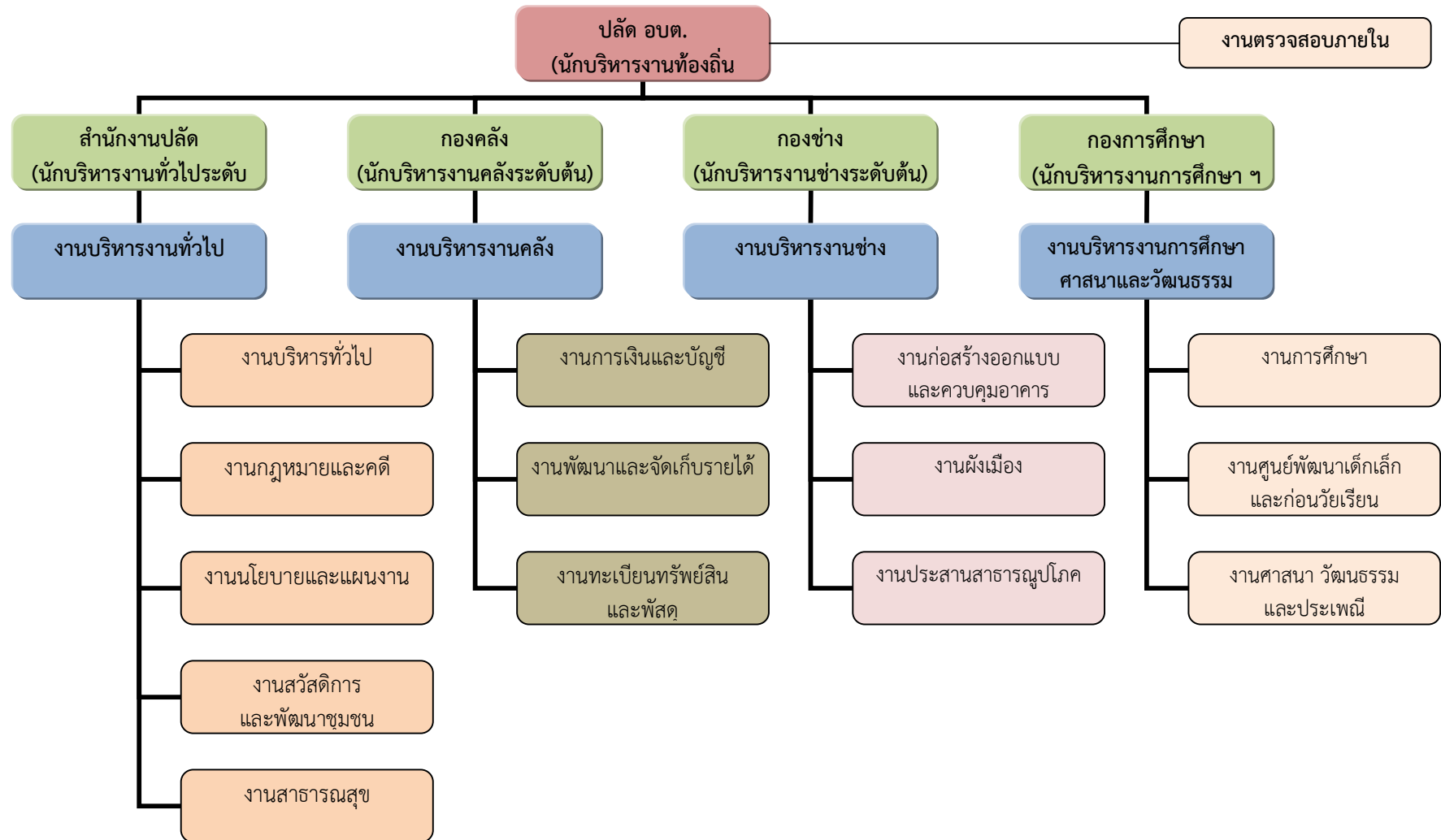
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

และการมีส่วนร่วมทางการเมือง การปกครอง

พันธกิจ : บริหารจัดการภายใต้หลักธรรมาภิบาล ส่งเสริมการมีส่วนร่วมทางการเมืองและการปกครอง

เป้าประสงค์ : ให้ความเป็นธรรมกับคนในสังคม เน้นการบริหารจัดการและการปกครองตามหลักธรรมาภิบาล

๕. โครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ



๖. อำนาจหน้าที่

องค์การบริหารส่วนตำบล อบต. มีหน้าที่ตามพระราชบัญญัติสภาตำบล และองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ.๒๕๖๒ พัฒนาตำบลทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และวัฒนธรรม (มาตรา ๖๖) มี หน้าที่ต้องทำตามมาตรา ๖๗ ดังนี้

๑. จัดให้มีและบำรุงทางน้ำและทางบก

๒. การรักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

๓. ป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ

๔. ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๕. ส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๖. ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็กและเยาวชน ผู้สูงอายุและพิการ

๗. คุ้มครอง ดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๘. บำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น

๖๘ ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทางราชการมอบหมาย มีหน้าที่ที่อาจทำกิจกรรมในเขต อบต. ตามมาตรา

๑. ให้น้ำเพื่อการอุปโภค บริโภคและการเกษตร

๒. ให้มีและบำรุงไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น

๓. ให้มีและบำรุงรักษาทางระบายน้ำ

๔. ให้มีและบำรุงสถานที่ประชุม การกีฬา การพักผ่อนหย่อนใจและสวนสาธารณะ

๕. ให้มีและส่งเสริมกลุ่มเกษตรกร และกิจการสหกรณ์

๖. ส่งเสริมให้มีอุตสาหกรรมในครอบครัว

๗. บำรุงและส่งเสริมการประกอบอาชีพ

๘. การคุ้มครองดูแลและรักษาทรัพย์สินอันเป็นสาธารณสมบัติของแผ่นดิน

๙. หาผลประโยชน์จากทรัพย์สินของ อบต.

๑๐. ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือ และท่าข้าม

๑๑. กิจการเกี่ยวกับการพาณิชย์

๑๒. การท่องเที่ยว

๑๓. การผังเมือง

อำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลตามที่ได้กล่าวมาข้างต้นนั้น ไม่เป็นการตัดอำนาจหน้าที่ของกระทรวง ทบวง กรม หรือองค์การหรือหน่วยงานของรัฐ ในอันที่จะดำเนินกิจการใดๆ เพื่อประโยชน์ของประชาชนในตำบล แต่ต้องแจ้งให้องค์การบริหารส่วนตำบลทราบล่วงหน้าตามสมควรในกรณีนี้หากองค์การบริหารส่วนตำบลมีความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการดังกล่าว ให้กระทรวง ทบวง กรม หรือองค์การหรือ หน่วยงานของรัฐ น ความเห็นขององค์การบริหารส่วนตำบลไปประกอบการพิจารณาดำเนินกิจการนั้นด้วย เพื่อ ประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ตามพระราชบัญญัตินี้ให้องค์การบริหารส่วนตำบลมีสิทธิได้รับทราบข้อมูล และ ข่าวสารจากทางราชการในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการของทางราชการในตำบล เว้นแต่ข้อมูลหรือข่าวสาร ที่ทางราชการถือว่าเป็นความลับเกี่ยวกับการรักษาความมั่นคงแห่งชาติ

องค์การบริหารส่วนตำบลอาจออกข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อใช้บังคับในเขต องค์การบริหารส่วนตำบลได้เท่าที่ไม่ขัดต่อกฎหมายหรืออำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลในการนี้ จะกำหนดค่าธรรมเนียมที่จะเรียกเก็บและกำหนดโทษปรับผู้ฝ่าฝืนด้วยก็ได้ แต่มิให้กำหนดโทษปรับเกิน

หนึ่งพันบาท เว้นแต่จะมีกฎหมายบัญญัติไว้เป็นอย่างอื่น ในส่วนของการบริหารงานนั้น องค์การบริหารส่วนตำบล มีการจัดแบ่งการบริหารงานออกเป็น สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และส่วนต่าง ๆ ที่องค์การบริหาร ส่วนตำบลได้ตั้งขึ้น โดยมีพนักงานส่วนตำบลเป็นเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน และองค์การบริหารส่วนตำบลสามารถ ขอให้ ข้าราชการ พนักงาน หรือลูกจ้างของหน่วยราชการ หน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยการบริหาร ราชการ ส่วนท้องถิ่น ไปดำรงตำแหน่งหรือปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลชั่วคราวได้โดยไม่ขาดจากต้นสังกัดเดิม โดยให้ผู้ว่าราชการจังหวัดเป็นผู้มีอำนาจอนุญาตได้ตามความจำเป็น และในกรณีที่เป็นข้าราชการซึ่ง ไม่อยู่ ในอำนาจของผู้ว่าราชการจังหวัด ให้กระทรวงมหาดไทยทำความตกลงกับหน่วยงานต้นสังกัดก่อนแต่งตั้ง

นอกจากนั้นองค์การบริหารส่วนตำบลอาจทำกิจการนอกเขตองค์การบริหารส่วนตำบล หรือร่วมกับสภาตำบล องค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนจังหวัด หรือหน่วยการบริหารราชการ ส่วนท้องถิ่นอื่น เพื่อกระทำกิจการร่วมกันได้ ทั้งนี้ เมื่อได้รับความยินยอมจากสภาตำบลองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การ บริหารส่วนจังหวัด หรือหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่นที่เกี่ยวข้อง และกิจการนั้นเป็นกิจการ ที่จำเป็นต้องทำและเป็นการเกี่ยวเนื่องกับกิจการที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของตน

พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ กำหนดให้ อบต. มีอำนาจและหน้าที่ในการจัดระบบการบริการสาธารณะ เพื่อประโยชน์ ของประชาชนในท้องถิ่นของตนเองตามมาตรา ๑๖ ดังนี้

๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง
๒. การจัดให้มี และบำรุงรักษาทางบกทางน้ำ และทางระบายน้ำ
๓. การจัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ
๔. การสาธารณสุข และการก่อสร้างอื่นๆ
๕. การสาธารณสุขการ
๖. การส่งเสริม การฝึก และการประกอบอาชีพ
๗. คุ้มครอง ดูแล และบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๘. การส่งเสริมการท่องเที่ยว
๙. การจัดการศึกษา
๑๐. การสังคมสงเคราะห์ และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส
๑๑. การบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
๑๒. การปรับปรุงแหล่งชุมชนแออัด และการจัดการเกี่ยวกับที่อยู่อาศัย
๑๓. การจัดให้มี และบำรุงรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ
๑๔. การส่งเสริมกีฬา
๑๕. การส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค และสิทธิเสรีภาพของประชาชน
๑๖. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น
๑๗. การรักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง
๑๘. การกำจัดมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย
๑๙. การสาธารณสุข การอนามัยครอบครัว และการรักษาพยาบาล
๒๐. การจัดให้มี และควบคุมสุสาน และฌาปนสถาน
๒๑. การควบคุมการเลี้ยงสัตว์
๒๒. การจัดให้มี และควบคุมการฆ่าสัตว์
๒๓. การรักษาความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อย และการอนามัย โรงมหรสพ และ สถานสถานอื่นๆ

๒๔. การจัดการ การบำรุงรักษา และการใช้ประโยชน์จากป่าไม้ ที่ดิน ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม

๒๕. การผังเมือง

๒๖. การขนส่ง และการวิศวกรรมจราจร

๒๗. การดูแลรักษาที่สาธารณะ

๒๘. การควบคุมอาคาร

๒๙. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๓๐. การรักษาความสงบเรียบร้อย ส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกันและรักษาความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน

๓๑. กิจกรรมใดที่เป็นผลประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลทำน้าวมีภารกิจต่างๆ มากมายความสำคัญต่อท้องถิ่นเป็นอย่างมาก เพราะเป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีขนาดเล็ก แต่ใกล้ชิดกับประชาชนมากที่สุด โดยเฉพาะประชาชนในพื้นที่ชนบท องค์การบริหารส่วนตำบลเป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่เปิดโอกาสให้ประชาชนในชุมชนระดับตำบลหมู่บ้านได้เข้ามามีส่วนร่วมในการปกครองตนเองตามระบอบประชาธิปไตย

บทที่ ๓

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

- (๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยง
- (๒) ระบุปัจจัยเสี่ยงและประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- (๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- (๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
- (๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว รับทราบและสามารถนำไปปฏิบัติงานได้
- (๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- (๗) รายงานสรุปผลการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

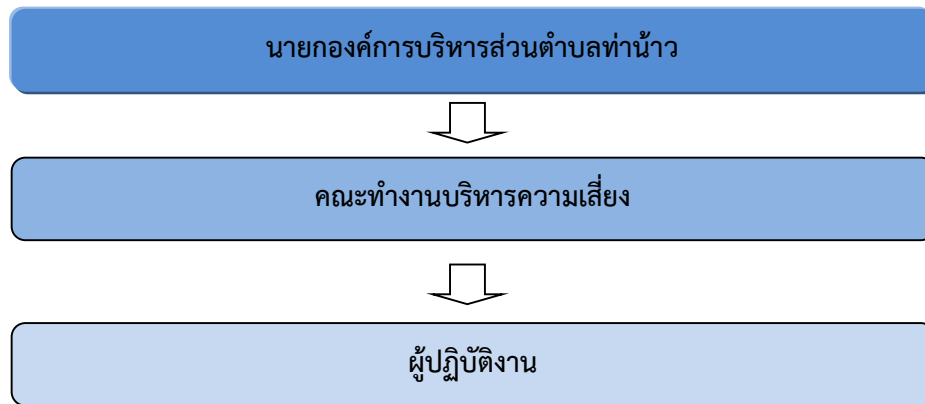
ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- (๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
- (๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- (๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- (๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง

๑.๒ กลไกการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

- (๑) นายกององค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป
- (๒) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต
- (๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือข้าราชการและพนักงานจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นายกองค้การบริหารส่วนตำบล

- (๑) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
- (๒) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- (๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนวทางการพัฒนา

๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

- (๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- (๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
- (๓) รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เสนอต่อ นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเพื่อพิจารณา

๓. ผู้ปฏิบัติงาน

- (๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
- (๒) ให้ความร่วมมือในการบริหารงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๓. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าว้าว ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานภาครัฐ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าว้าว ที่ ๔๙๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ดังต่อไปนี้

(๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าว้าว	ประธานกรรมการ
(๒) ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
(๓) ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
(๔) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
(๕) หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
(๖) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ/เลขานุการ
(๗) นักตรวจสอบภายใน	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าว้าว มีหน้าที่ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

มอบหมายให้เลขานุการ เป็นผู้รับผิดชอบการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายใน นำผลการประเมินผล การตรวจสอบภายในมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และผู้ช่วยเลขานุการร่วมกันบริหารความเสี่ยง โดยนำ ความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิด และมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือมูลค่าความเสียหายต่อราชการ นำมาจัดทำ แผนการตรวจสอบภายใน

บทที่ ๔

การบริหารความเสี่ยง และนโยบาย

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งมีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

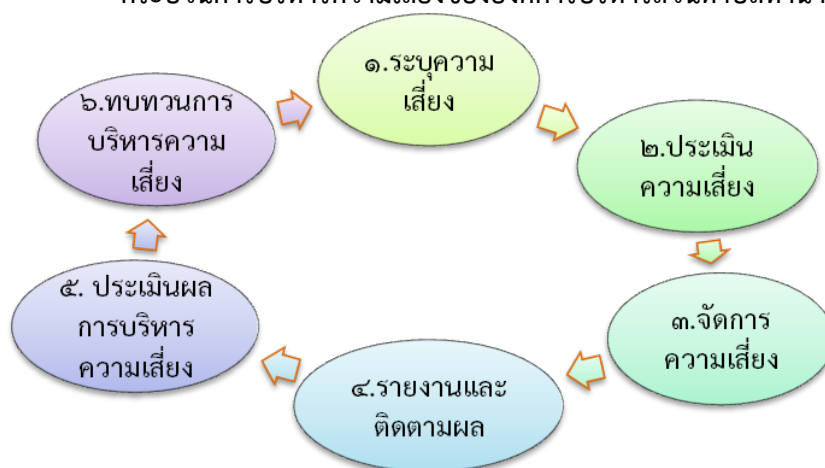
๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับ ให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลทำน่าว มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผลมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์การบริหารส่วนตำบลทำน่าวมีการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทำน่าว



๑. ระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว หรือผลการปฏิบัติงานทั้งนี้ในระดับองค์การบริหารส่วนตำบล และระดับกิจกรรมในการระบุปัจจัยเสี่ยง จะต้องพิจารณาว่าเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการความลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

(๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้ โดยองค์กร อาทิ เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

(๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้/ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศเครื่องมือ/อุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง ความเสี่ยงอาจแบ่งได้ ๔ ด้าน ดังนี้

(๑) **ความเสี่ยงในเชิงกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

(๒) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบทางการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก อาทิ ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณที่ไม่เหมาะสม

(๓) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

(๔) **ความเสี่ยงในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk : C)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกันข้อมูล รวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยง ควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาส ปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

๒. การประเมินความเสี่ยง และนโยบายของผู้บริหาร

การประเมินความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือองค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๓ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑=น้อยมาก	๔=น้อย	๙=ปานกลาง	๑๖=สูง	๒๕=สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : ครั้ง/ปี)	๑ ครั้ง/ปี	๒ ครั้ง/ปี	๓ ครั้ง/ปี	๔ ครั้ง/ปี	๕ ครั้ง/ปี หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	<๑๐,๐๐๐ บาท	๑๐,๐๐๐-๕๐,๐๐๐ บาท	๕๐,๐๐๑ – ๑๐๐,๐๐๐บาท	๑๐๐,๐๐๑-๕๐๐,๐๐๐บาท	>๕๐๐,๐๐๐ บาท
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ส่วนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงระดับใด โดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

ระดับโอกาสเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood)
(เชิงปริมาณ)

ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง หรือ มากกว่า
๔	สูง	๑ – ๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๓ ปีต่อครั้ง

(เชิงคุณภาพ)

ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังเกิดขึ้นเกือบทุกครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสดังเกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสดังเกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังเกิดขึ้นในกรณียกเว้น

ระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง (Impact)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๒๕	สูงมาก	เกิดความเสียหายอย่างรุนแรง/มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จมากกว่า ๘๕ %
๑๖	สูง	เกิดความเสียหายค่อนข้างสูง/มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ๗๐ %
๙	ปานกลาง	เกิดความเสียหายบ้าง/มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ๕๐ %
๔	น้อย	เกิดความเสียหายน้อย/มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ๓๐ %
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหายน้อยมาก/มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จต่ำกว่า ๑๐ %

ความสัมพันธ์ระดับความเสี่ยงกับผลกระทบความเสี่ยง

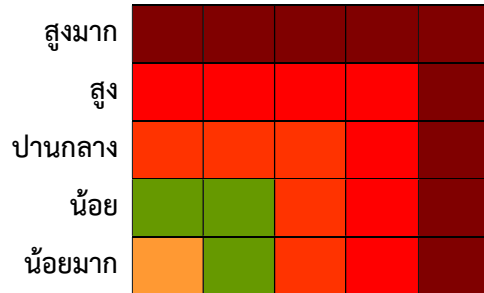
๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสีย

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสี่ยง จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

(๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ X ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง



๑ ๔ ๙ ๑๖ ๒๕

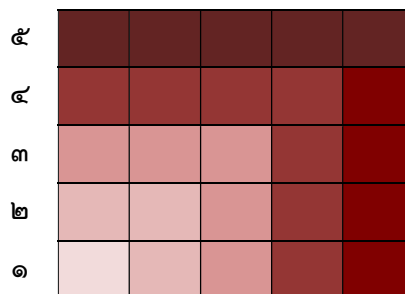
ระดับความรุนแรง

การจัดระดับความรุนแรงต่อโอกาสที่เกิด

โอกาสที่เกิด	ระดับความรุนแรงของอันตราย		
	อันตรายเล็กน้อย	อันตรายปานกลาง	อันตรายร้ายแรง
เกิดน้อย	เสี่ยงเล็กน้อย	เสี่ยงที่ยอมรับได้	เสี่ยงปานกลาง
เกิดปานกลาง	เสี่ยงที่ยอมรับได้	เสี่ยงปานกลาง	เสี่ยงสูง
เกิดมาก	เสี่ยงปานกลาง	เสี่ยงสูง	เสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้

การประเมินผลกระทบความรุนแรงต่อโอกาสที่เกิด

โอกาสที่เกิด (Likelihood)



๑ ๒ ๓ ๔ ๕

ผลกระทบ (Impact)

(๑) ระดับความเสี่ยต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ย ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

(๒) ระดับความเสี่ยปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ย ๖-๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ย ความเสี่ยในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

(๓) ระดับความเสี่ยสูง คะแนนระดับความเสี่ย ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ย เพื่อให้ความเสี่ยนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๔) ระดับความเสี่ยสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ย ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ย

๓. นโยบายการจัดการความเสี่ยของผู้บริหารท้องถิ่น

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้าว ได้มีนโยบายการจัดการความเสี่ย ซึ่งถือเป็นการกำหนดแนวทางในการจัดการสนองความเสี่ยขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้าว โดยการจัดการความเสี่ยอาจมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจและผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้ วิธีการจัดการความเสี่ยต้องให้เกิดค้ำกับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยนั้น โดยมีทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ย ประกอบด้วย ๔ นโยบายหลัก ดังนี้

(๑) **การยอมรับ** หมายถึง การที่ความเสี่ยนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เป็นกรณีที่มีความเสี่ยในระดับไม่รุนแรงและไม่ค้ำค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขอนแก่นมีมติหลักการรับความเสี่ยไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่มีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ความเสี่ยหมดไป

(๒) **การลดหรือควบคุมความเสี่ย** หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหายโดยการจัระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่สภาพการณ์ที่เป็นความเสี่ย เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น มีการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดฝึกอบรม ให้ความรู้เพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงานและจัดทำคู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงาน

(๓) **การหยุดหรือหลีกเลี่ยง** หมายถึง ความเสี่ยที่ไม่อาจยอมรับได้ ประเมินผลแล้วเกิดความไม่ค้ำค่า หรือเกิดผลกระทบต่อราชการ วิธีการจัดการความเสี่ยในกลุ่มนี้เป็นการหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยนั้น

(๔) **การถ่ายโอนความเสี่ย** หมายถึง เมื่อเกิดความเสี่ยขึ้น สามารถที่จะถ่ายโอนความเสี่ยไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย/ ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ งานศูนย์สูบน้ำด้วยพลังไฟฟ้า

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยแล้ว ให้ผู้รับผิดชอบจัดให้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยที่สูง และสูงมาก หรือความเสี่ยที่ไม่อาจยอมรับได้นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้มีการติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความค้ำค่าในด้านค่าใช้จ่ายและงบประมาณในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. นโยบายผู้บริหารต่อการรายงานและติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

หลังจากจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสมโดยมีเป้าหมายการติดตามผล คือเป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องช่วยสอบทานดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้ำวทราบ ตามแบบรายงาน (แบบ RM-๓) ทั้งนี้ กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยกำหนดให้ติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

(๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

(๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติขององค์การบริหารส่วนตำบล

๕. นโยบายผู้บริหารต่อการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จะต้องสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้ำว เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้ำวมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้องและมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือควรจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเกิดเป็นความคุ้นชินและมั่นใจในการปฏิบัติงาน

๖. นโยบายผู้บริหารต่อการทบทวนการบริหารความเสี่ยง

ให้มีการทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง โดยเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอนที่ถูกกำหนดไว้ในห้วงระยะเวลาที่ผ่านมา เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริง และต้องดำเนินการเป็นประจำทุกปี ภายในเดือนธันวาคม และนำผลการทบทวนการบริหารความเสี่ยง วิเคราะห์และจัดทำรายงานการควบคุมภายในปีถัดไป

บทที่ ๕

ผลตามแผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงจากโครงการ/กิจกรรมในภารกิจหลักที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่านาวดำเนินการ และผลการประเมินการควบคุมภายในเพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น และเป็นโครงการ/กิจกรรมที่ได้รับการสนับสนุนประมาณภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) และที่เพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลง รวมถึงนำรายการที่ปรากฏในแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ มาวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านาวในปีงบประมาณถัดไป

สำหรับผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว มีดังนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาลและการมีส่วนร่วมทางการเมืองและการปกครอง

โครงการ/กิจกรรม งานนิติการ

วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานทางด้าน กฎหมาย การพิจารณาวินิจฉัย ข้อกฎหมาย งานเรื่องราวร้องทุกข์และร้องเรียน การแก้ไขปัญหา ให้กับประชาชนเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง
เป้าหมายและตัวชี้วัด มีความเข้าใจการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการกฎหมายเป็นปัจจุบัน และสามารถเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานนิติการ สำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การกิจของ อบต.มีความ หลากหลายมาก ขึ้น และไม่ชัดเจน - การตีความ กฎหมายไม่ ถูกต้อง	- มี ระ เ บี ย บ ก กฎ ห ม า ย หลักเกณฑ์ที่ใช้ใน การปฏิบัติงานเป็น จำนวนมาก และมี ก า ร แ ก้ ไ ข เปลี่ยนแปลงอยู่ เสมอ - ยั ง ไม่ มี บุ ค ล า กร ที่ รับผิดชอบ ใน การปฏิบัติงาน โดยตรง	-	- จัดทำแผนพัฒนา บุคลากร กำหนด กรอบอัตรากำลัง ตำแหน่ง “นิติกร” แ ล ะ ส ร ร ห า บุคลากร				✓	นักทรัพยากร บุคคล	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : บุคลากร/ ระเบียบ แนวทางแก้ไข : จัดส่งบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรมด้าน กฎหมาย หมายเหตุ : ด้านการปฏิบัติงาน /ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย		-	

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าว้าว
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วมทางการเมือง การปกครอง

โครงการ/กิจกรรม งานสาธารณสุข

วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการควบคุมและป้องกันการแพร่ระบาดของโรคต่างๆ ที่เกิดขึ้นในพื้นที่

เป้าหมายและตัวชี้วัด มีการปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข และสุขภาพถูกต้องตรงกับตำแหน่ง .ภารกิจแต่ละด้าน

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข สำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- ภา ร กิจ หลากหลาย ทำให้การปฏิบัติ ไม่ถูกต้อง ไม่ตรง ตามภารกิจแต่ละ ด้าน - การวินิจฉัย และวิเคราะห์ เหตุ ก า ร ณ์ ผิดพลาด	- มี ะ เ ปีย บ ก ฎ ห ม า ย หลักเกณฑ์ที่ใช้ใน การปฏิบัติงานเป็น จำนวนมาก และมี ก า ร แ ก้ ไ ข เปลี่ยนแปลงอยู่ เสมอ - ยังไม่มีบุคลากร ที่รับผิดชอบ ใน การปฏิบัติงาน โดยตรง	-	- สรรพบุคลากรที่ มีหน้าที่และความรู้ ความเชี่ยวชาญ โดยตรง เพื่อลด ข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงานด้าน สาธารณสุข				✓	นักทรัพยากร บุคคล	สถานะ : หมดไป ปัญหาอุปสรรค : - แนวทางแก้ไข : - หมายเหตุ : การปฏิบัติงาน/ การปฏิบัติตามกฎหมาย		-	

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวัว
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคนตลอดชีวิต

โครงการ/กิจกรรม การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีบุคลากรและงบประมาณที่เพียงพอต่อการสนับสนุนการดำเนินงานเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อและไม่ติดต่อในชุมชน/เพื่อให้ภาคประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการป้องกันโรคติดต่อ และไม่ติดต่อ

เป้าหมายและตัวชี้วัด มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบด้านสาธารณสุข และประชาชนมีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข สำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การกิจด้าน สาธารณสุขที่ ได้รับมอบหมาย จากกรม สธ. มี มากขึ้น เกิด ข้อผิดพลาดและ การปฏิบัติงาน รวมถึงการแก้ไข ปัญหาที่ไม่ตรงจุด - ประชาชนตื่น ตระหนกทุกครั้ง ที่เกิดการแพร่ ระบาดของโรค	- ไม่มีเจ้าหน้าที่มี ความรู้ด้าน สาธารณสุข เป็น ผู้รับผิดชอบ โดยตรง - ผู้ที่ได้รับ มอบหมายให้ ปฏิบัติหน้าที่ไม่มี ความรู้ในการ ปฏิบัติงานอย่าง เพียงพอ - ประชาชนไม่มี ความรู้เกี่ยวกับ การป้องกันโรค	-	- สรรหาบุคลากรที่มี หน้าที่และความรู้ ความเชี่ยวชาญ โดยตรง เพื่อลด ข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงานด้าน สาธารณสุข				✓	นักทรัพยากร บุคคล	สถานะ : หมดไป ปัญหาอุปสรรค : - แนวทางแก้ไข : - หมายเหตุ : การปฏิบัติงาน/ การปฏิบัติตามกฎหมาย	-		

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้ำาว

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วมทางการเมือง การปกครอง

โครงการ/กิจกรรม การจัดทำฐานเบิกจ่าย

วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักปลัดเกิดความคล่องตัวและรวดเร็ว เกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน

เป้าหมายและตัวชี้วัด การเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักปลัดมีความคล่องตัว และโปร่งใส

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานบริหารทั่วไป/งานงบประมาณ สำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การยกเลิกฎีกา บ่อย	- บุ ค ล า ก ร ผู้รับผิดชอบไม่มี คว า ม ร ู้ ต ำ น งบประมาณ เกิด ข้อผิดพลาดในการ จำแนก/ประเภท งบประมาณ แผนงาน และ แ ห ล่ ง เ จี น งบประมาณ	-	- เสนอคำร้อง ขอให้มีการกำหนด ระ หั ส บั ญ ชี คอมพิวเตอร์ (E-Laas) ให้ผู้ปฏิบัติ งานครบถ้วน		✓			หน.สป	สถานะ : หมดไป ปัญหาอุปสรรค : - แนวทางแก้ไข : - หมายเหตุ : การปฏิบัติงาน/ ด้านการเงิน	-		
- การเบิกจ่ายไม่ ตรงกับแผนการ ด ำ เนิ น ง าน ประจำปี หรือ แผนเบิกจ่ายราย ไ ต ร ม า ส ที่ ดำเนินการ	- นโยบายของ ผู้บริหารเปลี่ยน หรือ งบประมาณยังไม่ เพีย ย พ อ หรือ ผู้ปฏิบัติงานในด้าน นั้นไม่ปฏิบัติตาม แผนการดำเนินงาน ประจำปี		- ส่ ง เ ส ริ ม สนับสนุนให้ผู้ ที่ ได้รับ คำ สั ง แ ต่ ง ตั ง หรือ ผู้ ที่ ไ้ ด ร ับ มอบหมายเข้ารับ การอบรมเพิ่มเติม		✓	✓	✓	หน.สป.	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : บุคลากร แนวทางแก้ไข : จัดทำร่างฎีกา เสนอให้ตรวจทานก่อนอนุมัติ หมายเหตุ : การปฏิบัติงาน ด้านการเงิน/			

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
(ต่อ)		-	- มีการตรวจทาน สอบทานการทำ ฎีกาเบิกจ่ายก่อนมี การอนุมัติ	✓	✓	✓	✓	กองคลัง	สถานะ : ควบคุมไม่ได้ ปัญหาอุปสรรค : บุคลากร แนวทางแก้ไข : แต่งตั้งหรือ มอบหมายเจ้าหน้าที่ตรวจทาน ฎีกาก่อนอนุมัติ หมายเหตุ : การปฏิบัติงาน/ ด้านการเงิน		-	

องค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วมทางการเมือง การปกครอง
โครงการ/กิจกรรม การจัดทําแผนพัฒนาท้องถิ่น
วัตถุประสงค์ เพื่อทราบปัญหาและความต้องการของประชาชน เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการพัฒนาพื้นที่
เป้าหมายและตัวชี้วัด การพัฒนาพื้นที่เป็นไปตามความต้องการของประชาชน ลดความผิดพลาดในด้านงบประมาณ
หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การสำรวจ ปัญหา เป้าหมาย เปลี่ยนและไม่ตรง กับแผนพัฒนา ฯ - โครงการใน แผนพัฒนา ฯ มี จำนวนมากเกินไป ส่งผลให้ผลการ ดำเนินงานไม่ สอดคล้อง	- ผู้ ที่ มี ส่ว น เกี่ยวข้องไม่มีส่วน ร่วมในการสำรวจ พื้นที่ทำให้ข้อมูล ดำเนินงานไม่ตรง กับแผนพัฒนา ฯ - มี การ เสน อ ปัญหาและความ ต้องการใหม่ ไม่ยึด โครงการที่ปรากฏ ในแผนพัฒนา ฯ	-	- จัดทำหนังสือไป ยังผู้ที่เกี่ยวข้องให้ ค ร บ ถั ว น ครอบคลุม	✓	✓	✓	✓	นพ.	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : ระเบียบ แนวทางแก้ไข : ควรเป็นกรณีที่มี ความจำเป็นเร่งด่วน หมายเหตุ : การปฏิบัติงาน/ การปฏิบัติตามกฎหมาย	-		

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- งบประมาณมีไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน	- ไม่มีช่องทางในการขอรับการช่วยเหลือจากหน่วยงานภายนอก	-	- ขอรับ ความช่วยเหลือจากหน่วยงานภายนอกให้มากขึ้น และมีการติดตามเรื่องที่เสนออย่างต่อเนื่อง	✓	✓	✓	✓	นพ.	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : ระเบียบแนวทางแก้ไข : เสนอขอ งบป. หน่วยงานอื่นให้มากขึ้น หมายเหตุ : การปฏิบัติงาน/การปฏิบัติตามกฎหมาย		-	
		-							สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : บุคลากร แนวทางแก้ไข : ดำเนินการป้อนข้อมูลแหล่งน้ำให้มากที่สุด หมายเหตุ : การปฏิบัติงาน		- ข้อมูลในระบบแหล่งน้ำไม่เพียงพอต่อการตัดสินใจสนับสนุนงบประมาณ	
									สถานะ : ควบคุมไม่ได้ ปัญหาอุปสรรค : การปฏิบัติงาน แนวทางแก้ไข : ควรมีการประชาคมเพิ่มเติมก่อนเสนอขอรับการสนับสนุนงบประมาณที่มีมูลค่าสูง หมายเหตุ : การปฏิบัติงาน		- โครงการไม่เกิดความคุ้มค่ากับงบประมาณที่ดำเนินการ	

องค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วมทางการเมือง การปกครอง

โครงการ/กิจกรรม การควบคุมด้านบริหารทรัพยากรบุคคล

วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน

เป้าหมายและตัวชี้วัด การสรรหาบุคลากรเป็นไปตามแผนอัตรากำลัง

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานกองการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- ค ว า ม รับผิดชอบไม่ ชัดเจน ตาม โครงสร้างแผน อัตรากำลัง	-ไม่สามารถสรร หาบุคลากรตาม แผนอัตรากำลังได้	-	- ก า หนด ภาระหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ ชัดเจน ตาม โครงสร้างแผน อัตรากำลัง - สรรหาบุคลากร ตาม แผน อัตรากำลัง - จัดทำคำสั่งแบ่ง งาน ภายใน ให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบชัดเจน กรณีไม่สามารถสรร หาบุคลากรตาม แผนอัตรากำลังได้		✓ ✓		✓	นักทรัพยากรฯ	สถานะ : หมดไป ปัญหาอุปสรรค : - แนวทางแก้ไข : - หมายเหตุ : - สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : งบประมาณ/ กฎหมาย แนวทางแก้ไข : จัดทำคำสั่ง แบ่งงานภายในแทนตำแหน่งว่าง หมายเหตุ : ด้านการปฏิบัติงาน	- -		

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวัว
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วมทางการเมือง การปกครอง

โครงการ/กิจกรรม ด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดการวางแผนการใช้จ่าย การจัดหา การซื้อ การจ้างทรัพย์สินเป็นไปอย่างถูกต้องเหมาะสม คำนวณ โปร่งใส เกิดประโยชน์สูงสุด มีระบบควบคุมที่รัดกุม และเคร่งครัด
เป้าหมายและตัวชี้วัด การจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามระเบียบ สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และทุกส่วนราชการถือปฏิบัติเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานพัสดุ กองคลัง

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- พื้นที่ก่อสร้าง ไม่พร้อมทำให้ไม่ สามารถดำเนิน การตามสัญญา จ้างได้	- ก่อนมีการลง นามสัญญาจ้าง ไม่ มีการตรวจสอบ ความเรียบร้อย ของสภาพพื้นที่ ก่อสร้าง และไม่มี การแจ้งส่งมอบ พื้นที่ ก่อน ดำเนินการ	-	- มี การ จัด ทำ หนังสือ ส่ง มอบ พื้นที่ให้แก่ผู้รับจ้าง ก่อนดำเนินการ	✓	✓	✓	✓	จนท.พัสดุ	สถานะ : ควบคุมไม่ได้ ปัญหาอุปสรรค : บุคลากรไม่ ปฏิบัติตามระเบียบ แนวทางแก้ไข : แจ้งให้กอง ช่างรับผิดชอบสำรวจความ พร้อมของพื้นที่ก่อนก่อนนี้ผู้พัน หมายเหตุ : ด้านการปฏิบัติงาน ด้านกฎหมาย หมายเหตุ : การปฏิบัติงาน/ การปฏิบัติตามกฎหมาย	-		

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวาว
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วมทางการเมือง การปกครอง

โครงการ/กิจกรรม การบันทึกบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-AAS)

วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำฎีการรับเงิน เบิกจ่ายเงินในระบบมีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน / เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านเงิน การบัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน

เป้าหมายและตัวชี้วัด มีการจัดทำฎีการรับเงิน เบิกจ่ายเงินอย่างถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานการเงินและบัญชี กองคลัง

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การเบิกจ่าย ผ่านระบบลำซำ	- บุ ค ล า ก ร ปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี ไม่เพียงพอ	-	- แจ้งเวียนแต่ละ สวณราชการภายใน ให้ ดำ เนิน การ เบิ ก จ ่าย ต าม แผนการเบิกจ่าย รายไตรมาส - สรรหาบุคลากร - ให้ ความรู้หรือ จัดทำแนวทางการ ปฏิบัติการจัดทำ ฎีกาเบิกจ่าย		✓ ✓			ผอ.คลัง นักทรัพย์ฯ	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : บุคลากร/ การปฏิบัติงาน แนวทางแก้ไข : จัดทำร่างฎีกา ในระบบฯ เพื่อตรวจทานก่อน อนุมัติ หมายเหตุ : ด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน		-	
									สถานะ : หมดไป ปัญหาอุปสรรค : - แนวทางแก้ไข : - หมายเหตุ : -			

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- มีการยกเลิก ฎีกาเบิกจ่ายบ่อย	- ไม่มีการกำหนด แ น ว ท า ง ป ฎิ บั ตี ก า ร ตรวจทานการ จัดทำฎีกาเบิกจ่าย ผ่านระบบ - เจ้ า ห นั้ ที่ ผู้ปฏิบัติงานจัดทำ ฎีกาของส่วน ราชการภายในไม่ มีความรู้ด้านการ จัดทำงบประมาณ แ ละ แ ห ลั ง งบประมาณ	-	- กำหนดแนวทาง หรือแจ้งเวียนการ ตรวจทานเบิกจ่าย ผ่านระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ เพื่อ ทำ ห นั้ ที่ ตรวจทานการจัดทำ ฎีกาเบิกจ่าย		✓			ผอ.คลัง	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : บุคลากร/ การปฏิบัติงาน แ น ว ท า ง แ ก้ ขั้ : ก า่ ห น ด แนวทางปฏิบัติ หมายเหตุ : ด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน	-		
					✓			ผอ.คลัง	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : บุคลากร/ การปฏิบัติงาน แ น ว ท า ง แ ก้ ขั้ : แ ต่ ง ตั้ ง เจ้าหน้าที่ตรวจทานร่างฎีกา หมายเหตุ : ด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน			

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้ำ
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วมทางการเมือง การปกครอง

โครงการ/กิจกรรม การบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน งานจัดเก็บรายได้

วัตถุประสงค์ เพื่อปรับปรุงข้อมูลที่ดินและข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน / เพื่อให้ อบต.มีข้อมูลที่สามารถรองรับการปฏิบัติงาน

เป้าหมายและตัวชี้วัด มีข้อมูลที่ดินและข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- ข้อมูลไม่ตรงกับข้อเท็จจริง - การสำรวจข้อมูลสำหรับจัดทำระบบ L-Tax ดำเนินการไม่ทันกำหนด - ผู้บริหารไม่ทราบปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน	- หน่วยงานที่ขอรับการสนับสนุนข้อมูลให้การสนับสนุนข้อมูลไม่ครบถ้วน - บุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการสำรวจและการจัดทำระบบไม่เพียงพอ - การรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบไม่เป็นประจำ และไม่ครบถ้วนทุกงาน	-	- เสนอขอจัดสรรงบประมาณเพื่อจ้างเหมาบุคคลภายนอกเฉพาะช่วงเวลาการสำรวจ			✓		นวก. จัดเก็บ รายได้	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : ไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณ แนวทางแก้ไข : บูรณาการร่วมกับบุคลากรกองช่าง หมายเหตุ : ด้านเชิงกลยุทธ์/ ด้านการปฏิบัติงาน	-		

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้าว
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วมทางการเมือง การปกครอง

โครงการ/กิจกรรม งานควบคุมวัสดุ

วัตถุประสงค์ เพื่อให้ทราบจำนวน ความถี่ในการใช้ การนำไปใช้ และการตั้งงบประมาณรายจ่ายรองรับ

เป้าหมายและตัวชี้วัด มีการจัดทำทะเบียนคุม การจัดทำแผนการเบิกจ่าย และการจัดทำแผนการบำรุงรักษาประจำปีอย่างเป็นปัจจุบัน

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานธุรการ กองช่าง

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- ไม่ทราบจำนวน วัสดุ ครุภัณฑ์ จำนวนคงเหลือ ความถี่การใช้งาน - ไม่ทราบอายุการ ใช้งาน การ ซ่อมแซม และ บำรุงรักษา - มีการโอน งบประมาณ บ่อยครั้ง	- ไม่มีการจัดทำ ทะเบียนคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ - ไม่มีการจัดทำ แผน การ บำรุงรักษา - ครุภัณฑ์มีการ ชำรุด และ เสื่อมสภาพ	-	- จัดทำมาตรการ ข้อกำหนดหรือ แนวทางปฏิบัติ เกี่ยวกับการใช้งาน วัสดุ การควบคุม ดูแลรักษา - จั ด ท า แ ผ น บำรุงรักษาวัสดุ ครุภัณฑ์	✓	✓	✓	✓	งานธุรการ กองช่าง	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : บุคลากร/ การบริหารงาน แนวทางแก้ไข : จัดทำทะเบียน คุมวัสดุ ครุภัณฑ์/จัดทำแผน บำรุงรักษาและซ่อมแซม หมายเหตุ : ด้านกลยุทธ์/ ด้านการปฏิบัติงาน		-	

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วมทางการเมือง การปกครอง

โครงการ/กิจกรรม งานควบคุมวัสดุ และทะเบียนซ่อมงานประปา

วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานบริการและระบบผลิตน้ำประปามีความสะอาด ปลอดภัย

เป้าหมายและตัวชี้วัด มีการจัดทำทะเบียนคุม การจัดทำแผนการเบิกจ่าย และการจัดทำแผนการบำรุงรักษาประปาอย่างเป็นปัจจุบัน

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานประปา กองช่าง

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- น้ำประปาไม่ได้ คุณภาพ และไม่ เพียงพอต่อการ บริการ	- การตรวจสอบ วัสดุอุปกรณ์งาน ประปาไม่เป็นไป อย่างต่อเนื่อง - ไม่มีการจัดทำ ทะเบียนคุมรายการ ใช้วัสดุวิทยาศาสตร์ และการแพทย์ ส่งผลให้วัสดุไม่ เพียงพอต่อการ แก้ไขปัญหาเมื่อเกิด เหตุขึ้น - ไม่มีการจัดทำ แผนการบำรุงรักษา และซ่อมแซม ทำให้ ไม่สามารถซ่อมแซม ได้ทันเมื่อเกิดเหตุ ขึ้น	-	- จัดทำมาตรการ ข้อกำหนดหรือ แนวทางปฏิบัติ เกี่ยวกับการใช้งาน วัสดุ การควบคุม ดูแลรักษา - จัดทำแผนการ บำรุงรักษา วัสดุ ครุภัณฑ์ - จัดให้ มี การ ตรวจสอบวัสดุ อุปกรณ์งานประปา อย่างต่อเนื่อง	✓	✓	✓	✓	งานประปา กองช่าง	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : บุคลากร/ การบริหารงาน แนวทางแก้ไข : จัดทำทะเบียน คุมวัสดุ ครุภัณฑ์/จัดทำแผน บำรุงรักษาและซ่อมแซม หมายเหตุ : ด้านกลยุทธ์/ ด้านการปฏิบัติงาน	-		

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
(ต่อ)	- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบไม่มี ความรู้ และความ เชี่ยวชาญ ด้าน ประปา	-	- จัดส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรม	✓	✓	✓	✓	งานประปา กองช่าง	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : งบประมาณ/ การบริหารงาน แนวทางแก้ไข : จัดทำแผน บำรุงรักษาและซ่อมแซม หมายเหตุ : ด้านกลยุทธ์/ ด้านการปฏิบัติงาน			

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้าว
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาเศรษฐกิจให้เจริญรุ่งเรือง

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วมทางดาวเมือง.การปกครอง

โครงการ/กิจกรรม การสำรวจ ออกแบบ และประมาณการก่อสร้าง

วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีความรวดเร็วทันต่อเวลาที่กำหนด

เป้าหมายและตัวชี้วัด ลดปัญหาในการปฏิบัติงาน พื้นที่ก่อสร้าง และเกิดความรวดเร็ว

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสำรวจและออกแบบ กองช่าง

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง				
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่	
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้		
- ข้อผิดพลาดจากการสำรวจออกแบบและประมาณการราคาในช่วงเวลากระชั้นชิด - พลาดโอกาสในการได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น	- การกระจายงานให้แก่บุคลากรไม่เหมาะสม - ไม่มีการกำหนดแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน - ไม่มีข้อมูลการสำรวจออกแบบและประมาณการราคาโครงการต่างๆ เป็นฐานข้อมูลสำหรับการขอรับการสนับสนุนงบประมาณ	-	- กระจายงานให้บุคลากร และกำหนดแผนการปฏิบัติงานให้ชัดเจน				✓	ผอ.กองช่าง	สถานะ : ควบคุมได้	ปัญหาอุปสรรค : หัวหน้าส่วนราชการภายในไม่ให้ความสำคัญกับการแบ่งงานหรือมอบหมายงาน	แนวทางแก้ไข : กำหนดแนวทาง ความรับผิดชอบอย่างเป็นรูปธรรม	หมายเหตุ : ด้านการปฏิบัติงาน/ด้านกลยุทธ์	-

องค์การบริหารส่วนตำบลท่านาว
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาเศรษฐกิจให้เจริญรุ่งเรือง
 โครงการ/กิจกรรม งานไฟฟ้าสาธารณะ
 วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีความรวดเร็วทันต่อการให้บริการประชาชน
 เป้าหมายและตัวชี้วัด ลดปัญหาในการปฏิบัติงานเกิดความรวดเร็ว และปลอดภัย
 หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ งานไฟฟ้า กองช่าง

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การปฏิบัติงาน ไม่พร้อม เสี่ยงต่อ ความปลอดภัย - การปฏิบัติงาน ล่าช้า แก้ไข ปัญหาไม่ทัน	- ไม่มีการจัดทำ แผน การ ปฏิบัติงาน และไม่มี การติดตามผลการ ปฏิบัติงาน - ไม่มีการจัดทำ ทะเบียนคุมวัสดุ อุปกรณ์	-	- จัด ทำ แ ผน ปฏิบัติงานและ ติดตาม ผลการ ปฏิบัติงาน - จัดทำทะเบียนคุม วัสดุ อุปกรณ์	✓	✓	✓	✓	งานไฟฟ้า ผอ.กองช่าง งานไฟฟ้า ผอ.กองช่าง	สถานะ : ควบคุมไม่ได้ ปัญหาอุปสรรค : เจ้าหน้าที่ ไม่ให้ความสนใจต่องาน/หัวหน้า งานไม่ตระหนักถึงปัญหา แนวทางแก้ไข : จัดทำ มาตรการจัดทำแผนปฏิบัติงาน และมีการติดตามผล/จัดทำ ทะเบียนคุมวัสดุ อุปกรณ์ หมายเหตุ :	-		

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การปฏิบัติงาน ไม่พร้อม เสี่ยงต่อ ความปลอดภัย - การปฏิบัติงาน ล่าช้า แก้ไข ปัญหาไม่ทัน	- ยานพาหนะ สำหรับ การ ปฏิบัติงานไม่ได้ มาตรฐาน เกิด ความเสี่ยงต่อการ ปฏิบัติงาน	-	- จัดหายานพาหนะ เฉพาะงาน ซ่อมแซมไฟฟ้า				✓	งานไฟฟ้า ผอ.กองช่าง	สถานะ : ควบคุมไม่ได้ ปัญหาอุปสรรค : งบประมาณ แนวทางแก้ไข : จัดทำแผน ปฏิบัติงานซ่อมแซมให้ ครอบคลุม/สำรวจข้อมูลเพื่อวาง แผนการซ่อมแซม หมายเหตุ : ด้านกลยุทธ์/ ด้านการปฏิบัติงาน	-		

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้าว
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคนตลอดชีวิต

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วมทางดาวเมือง.การปกครอง

โครงการ/กิจกรรม การแก้ไขปัญหาจำนวนเด็กนักเรียนลดลง

วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้ปกครองมีความเชื่อมั่นในการเรียนการสอน และนำบุตรหลานเข้ามาเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

เป้าหมายและตัวชี้วัด ความเชื่อมั่นของผู้ปกครอง และความปลอดภัยของเด็ก

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- เด็กนักเรียน ไม่ได้รับความ ปลอดภัยจาก สถานที่เรียน	- ระบบรักษา ความปลอดภัย และระบบป้องกัน จากบุคคล ภายนอกไม่รัดกุม และดีพอ - อาคารเรียน ชำรุด	-	- เสน อ ข อ งบประมาณเพื่อ ปรับ รุ่งศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก				✓	ผอ.ศึกษา ฯ	สถานะ : ควบคุมไม่ได้ ปัญ หาอุปสรรค : ไม่มี งบประมาณ แนวทางแก้ไข : ขอใช้งบ ประมาณเงินสะสมของ ศพด. หมายเหตุ : ด้านงบประมาณ/ ด้านกฎหมาย/ด้านการ ปฏิบัติงาน	-		

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
								ผอ.ศึกษา ฯ	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : เป็นเรื่องส่วนบุคคล แต่กระทบถึงภาพลักษณ์หน่วยงานและความเชื่อมั่นของผู้ปกครอง แนวทางแก้ไข : กำหนดมาตรการการลงโทษบุคลากรที่มีพฤติกรรมอันเสื่อมเสียที่ส่งผลต่อความเชื่อมั่นของผู้ปกครอง หมายเหตุ : ด้านกฎหมาย/ด้านกลยุทธ์	- พฤติกรรมครูเกี่ยวกับปัญหาด้านการเงิน และการขอกู้ยืมเงินจากผู้ปกครองส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่น		

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน้าว
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และการมีส่วนร่วมทางการเมือง การปกครอง

โครงการ/กิจกรรม งานด้านอัตราค่าจ้างและบุคลากรทางการศึกษา

วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ถูกต้องและเรียนร้อยทางวิชาการของบุคลากรทางการศึกษา และครู

เป้าหมายและตัวชี้วัด การเรียนการสอน และกิจกรรมเด็ก และเยาวชนครอบคลุม

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- ไม่สามารถสนับสนุนการเรียนการสอนและกิจกรรมเด็กและเยาวชนได้เพียงพอ และครอบคลุมภารกิจ	- บุ ค ล า ก ร ทางการศึกษาไม่เพียงพอ - ไม่มีการวางแผนการสรรหาอัตรากำลังในตำแหน่งที่ขาดแคลน	-	- วางแผนและสรรหาอัตรากำลังในตำแหน่งที่ขาดแคลน				✓	ผอ.ศึกษาฯ	สถานะ : หมดไป ปัญหาอุปสรรค : ตำแหน่งที่สรรหาไม่สอดคล้องกับปัญหาที่ประสบ แนวทางแก้ไข : สรรหาตำแหน่งนักจัดการงานทั่วไป หมายเหตุ : ด้านการปฏิบัติงาน /ด้านกลยุทธ์	-		